

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
A
SOROKSÁRI SZOCIÁLIS FOGLALKOZTATÓ NONPROFIT KFT
2010. Évi működéséről
MÓDOSÍTOTT

I. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

I/1 Gazdálkodási környezet ismertetése

A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft 2008.04.01-én jött létre átalakulással a Soroksári Szociális Foglalkoztató Közhasznú Társaságból. Az átalakulás a 2006. évi IV. tv. előírásai miatt – az eredeti társasági forma megszűnése – történt.

Cégbírósi formája: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Közhasznúsági fokozata: Közhasznú

Alapító: Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata

Tevékenységi köre:

- szociális ellátás elhelyezés nélkül
- felsőruházat gyártása
- alsóruházat gyártása
- egyéb ruházat, kiegészítők gyártása
- konfekcionált textilárúk gyártása
- máshova nem sorolt egyéb textiltermék gyártása
- táskafélék, szíjzat gyártása
- tároló fatermék gyártása
- papír csomagolóeszköz gyártása
- háztartási, egészségügyi papírtermék gyártása
- egyéb papírtermék gyártása
- könyvkötés
- játékgyártás
- seprű- és kefegyártás
- divatékszergyártás
- építési betontermék gyártása
- építési gipsztermék gyártása
- könnyűfém csomagolóeszköz gyártása
- textil-kiskereskedelem
- egyéb máshová nem sorolt iparcikk-kiskereskedelem
- üzletviteli tanácsadás
- munkaruházat gyártása
- ruházati kiskereskedelem
- észet közhasznú tevékenység

Jegyzett tőke: 5700,- eFt

I/2. Számviteli politika bemutatása

A Kft mérlegkészítésének fordulónapja XII.31.

A zárómérleg elkészítésének időpontja III.28.

A Kft az 1997.évi CLVI törvény a közhasznú szervezetekről és az 2000. Évi C. törvény a számvitelről előírásai szerint kettős könyvvitelt vezet.

A Kft eredmény-elszámolása a vonatkozó törvények, valamint a 219/ 1998 (XII.30.) Kormány rendeletben meghatározott tagolásban készül.

A Kft számviteli politikája szerint a 100.000.-Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési költsége használatbavételkor egyösszegben értékcsökkenésként kerül elszámolásra.

A Kft számviteli politikája szerint a 100.000.- Ft feletti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök esetében az 1996.évi LXXXI. törvény 1. és 2.sz Mellékletének előírásait tartalmazza a ténylegesen elszámolt amortizációnál.

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel történik.

I/3. Beszámolót készítette:

Szilágyi Szilvia mérlegképes könyvelő reg.szám: 174439

A beszámolót auditálta:

Bakonyi Józsefné bejegyzett könyvvizsgáló kamarai tagszám: 000128

Az éves könyvvizsgálati díj: 200.000,- Ft + Áfa

II. Ismételt közzétételt eredményező hibák bemutatása

2011.06.hóban lezajlott általános forgalmi adó ellenőrzés következtében, az Önellenőrzési Jegyzőkönyv megállapításai szerint az arányosításba bevont vissza nem igényelhető általános forgalmi adó növelte az egyéb ráfordítások összegét. Módosult a 2008., 2009., és 2010. évi beszámoló. Az eredményre és a mérlegre gyakorolt hatás az alábbiak szerint alakult:

2008. év

Eredménykimutatás	Hiba és hibahatások hibaértéke				ERKIM	MÉRLEG
	Előjelhelyesen		Előjeltől függetlenül			
	Hibahatás 1	Hibahatás2	Hibahatás1	Hibahatás2		
Egyéb ráfordítások	- 677	-	677	-	677	
Adózás előtti eredmény	- 677	-	677	-	-	
Adófizetési kötelezettség	-	-	-	-	-	
Mérleg szerinti eredmény	- 677	-	677	-	-	677
A minősítésnél számításba vett hibaérték összesen					677	677
						1 354

2009. év

Eredménykimutatás	Hiba és hibahatások hibaértéke				ERKIM	MÉRLEG
	Előjelhelyesen		Előjeltől függetlenül			
	Hibahatás 1	Hibahatás2	Hibahatás1	Hibahatás2		
Egyéb ráfordítások	- 781	-	781	-	781	
Adózás előtti eredmény	- 781	-	781	-	-	
Adófizetési kötelezettség	-	-	-	-	-	
Mérleg szerinti eredmény	- 781	-	781	-	-	781
A minősítésnél számításba vett hibaérték összesen					781	781
						1 562

2010. év

Eredménykimutatás	Hiba és hibahatások hibaértéke				ERKIM	MÉRLEG
	Előjelhelyesen		Előjeltől függetlenül			
	Hibahatás 1	Hibahatás2	Hibahatás1	Hibahatás2		
Egyéb ráfordítások	- 1 656	-	1 656	-	1 656	
Adózás előtti eredmény	- 1 656	-	1 656	-	-	
Adófizetési kötelezettség	-	-	-	-	-	
Mérleg szerinti eredmény	- 1 656	-	1 656	-	-	1 656
A minősítésnél számításba vett hibaérték összesen					1 656	1 656
						3 312

Hibahatások összesítése

Megnevezés	2008. év	2009. év	2010.év
Összes hiba értéke	1 354	1 562	3 312
Mérlegfőösszeg	10 232	10 159	7 616
Mérlegfőösszeg 2 %-a	205	203	152
Jelentős hiba?	IGEN	IGEN	IGEN

Megnevezés	2008. év	2009. év	2010.év
Saját tőke	5 327	4 705	3 416
Saját tőke 20%-a	1 065	941	683
Lényeges hiba?	IGEN	IGEN	IGEN

III. A mérleg tételeinek részletezése

A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft mérleg-főösszege 7616.- eFt, melynek megoszlása az alábbiak szerint tekinthető át.

1.) Eszköz oldalon

A befektetett eszközök a mérlegben 3077,- eFt összeggel szerepelnek, mely a tárgyi eszközök értékét tartalmazza.

A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft részére az általa székhelyként használt 1238 Budapest, Grassalkovich út 140. szám alatt található Budapest Főváros XXIII. kerülete Soroksár önkormányzatának tulajdonát képező ingatlant az alapító szerződés alapján a Kft rendelkezésébe adta azzal, hogy az ingatlan fenntartásának költségei a Kft-t terhelik.

2.) Követelések

A forgóeszközök a mérlegben 4493.-eFt összegben szerepelnek, az alábbi megoszlásban

- követelések 2010.XII.31- i záró állománya (a Kft-nek, vevőkkel szembeni kétes, illetve peresített követelése 351,-eFt)	2233,- eFt
- pénzeszközök 2010.XII.31-i záró állománya (bank és házipénztár készpénz állományát mutatja)	2260,- eFt

3.) Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások a mérlegben 46,- eFt összegben szerepelnek, mely a 2011. évet érintő, de 2010-ben realizálódó költségek állományát mutatja.

4.) Forrás oldalon

A saját tőke a mérlegben 3416,- eFt összeggel szerepel az alábbiak szerint

- Jegyzett tőke	5700,- eFt
- Eredménytartalék	- 995,- eFt
- Mérleg szerinti eredmény	-4403,- eFt

Összesen: 302,- eFt

A kötelezettségek a mérlegben 7241,- eFt összeggel szerepelnek az alábbiak szerint:

- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	5067,- eFt
- munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	1607,- eFt
- belföldi szállítókkal szembeni kötelezettségek:	567,- eFt

Összesen : 7533,- eFt

5.) Az eredmény-kimutatás tételeinek részletezése.

A Kft eredmény-kimutatásában a tevékenység célja szerinti bevételek 53036,- eFt összeggel szerepelnek, az alábbiak szerint:

- Budapest Főváros XXIII. kerületi Soroksár Önkormányzatától (Alapítótól) kapott támogatás	21000,- eFt
- Költségvetési normatív támogatás	8313,- eFt
- Közhasznú tevékenységből származó bevételek	22713,- eFt
- Kamat- és egyéb bevételek	1010,- eFt
Összesen :	53036,- eFt

A Kft eredmény-kimutatásában a tevékenység célja szerinti költségek 57439,- eFt, összeggel szerepelnek az alábbi megoszlásban:

- Anyag és anyaglellegű költségek	10167,- eFt
- Személyi jellegű költségek	42039,- eFt
- Értékcsökkenés	1471,- eFt
- Egyéb ráfordítások	3762,- eFt
Összesen	57439,- eFt

IV. Költségvetési támogatás felhasználása

A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft 2010. Évben 8313,- eFt költségvetési (normatív) támogatással rendelkezett, melyet az FMK Közép-magyarországi Regionális Igazgatósága folyósít a Kft részére. A Kft a támogatást a csökkentett munkaképességű munkavállalók bérezésére fordítja.

V. A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft vagyonának felhasználása

A mérleg és eredmény-kimutatás alapján megállapítható, hogy a Kft bevételeit fenntartásra, az általa kitűzött célok megvalósítására fordította.

VI. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft cél szerinti támogatást nem adott.

VII. Helyi Önkormányzattól kapott támogatás kimutatása

A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft Budapest Főváros XXIII. kerülete Soroksár Önkormányzatától, mint Alapítótól benyújtott költségvetése alapján 21000,-eFt támogatásban részesült. A támogatás felhasználása az alábbiak szerint történt:

- anyagjellegű ráfordítások	3929,- eFt
- személyi jellegű ráfordítások	16248,- eFt
- értékcsökkenési leírás	568,- eFt
- egyéb ráfordítás	255,- eFt
Összesen:	21000,- eFt

VIII. A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások kimutatása

A Soroksári Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft Ügyvezető Igazgatójának 2010. évi juttatása 4921,- eFt, az alábbi megoszlás szerint

- 2010. évi munkabér	4200,- eFt
- 2010. évi költségterítés	721,- eFt
Összesen:	4921,- eFt

A juttatások kifizetése minden esetben az Alapító (Budapest Főváros XXIII. kerülete Soroksár Önkormányzat Képviselőtestülete) döntése alapján történt.

IX. Közhasznú tevékenység tartalmi beszámolója

Bevezető:

A Soroksári Szociális Foglalkoztató életében kimagaslóan nehéz évnek bizonyult a 2010-es esztendő. Bár gazdálkodását negatív eredménnyel zárta, a külső és belső feltételek akárcsak minimális megléte esetén is ez az eredmény sokkal jobban alakulhatott volna.

A korábbi években történt kismértékű fejlődés ellenére, továbbra is meghatározó a termelési feltételek elégtelen volta. Mára már talán nem is annyira a Foglalkoztató tőkehiánya, vagy szegényes felszereltsége az elsődleges oka a folyamatosan fennálló foglalkoztatási gondoknak, hanem a gazdaság jelenlegi állapota. Az évek óta tartó visszaesés eredményeképpen egyszerűen teljesen leépültek és visszafogottá váltak azon szektorok aktivitása ahonnan a korábbi évek többé kevésbé még működő partnerkapcsolatai származtak. Így akárcsak a szerény megélhetést lehetővé tévő munkamennyiség biztosítása is a lehetetlennel felérő feladat.

Bár vannak tervek és ígérek az évek óta tartó gazdasági visszaesés ellenkező irányba való fordítására, ezek az idejében még nem éreztették hatásukat.

A mentőövet az idei évben is az Önkormányzattól kapott feladat, a közhasznú és közcélú munkák szervezése és irányítása jelentette. Ez kiegészítve egyéb helyi foglalkoztatási lehetőséget jelentő programokhoz való csatlakozással, összességükben már elegendő forrást és munkalehetőséget biztosítottak az év elején eltervezett foglalkoztatási program megvalósításához

Szervezeti rendszer:

A Foglalkoztató szervezeti rendszere – egy főállású munkatárs átigazolálásán kívül - nem változott az előző évhez képest. A megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatását 4 fő, és a közhasznú, közcélú foglalkoztatás szervezését és irányítását szintén négy fő főállású alkalmazott végezte.

A megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak létszáma az év folyamán az érvényben lévő „létszám stop” miatt nem változhatott. Ez maradt az előző évi 20-22 fős szinten.

Partnerkapcsolatok:

Amilyen a gazdaság olyanok a partner kapcsolatok is.

Évek óta visszatérő gond az állandó és megbízható partner kapcsolatok hiánya és annak állandó folyamatos változása. Jelen feltételek mellett egyszerűen nem voltunk képesek olyan minőségű és mennyiségű munkát – megrendelést biztosítani, amely egy eredményesebb évet zárhattunk volna. Azok az egyszerű munkák melyek a Foglalkoztató meglehetősen korlátozott képességei között még vállalhatók, egyszerűen eltűntek a „piacról” – vagy az általános foglalkoztatási gondokkal küszködő partnerek megtartották maguknak – és eltűntek maguk az eddigi partnerek is.

Régóta hangoztatott véleményem az, hogy ebben az átmeneti időszakban az Önkormányzat – akár a pozitív diszkrimináció eszközével is élve – szerepet vállalhatna a Foglalkoztató munkaellátásának biztosításában. Ez nem jelentene többlet költséget, sőt egy meghatározott mennyiség átlépésével akár az éves működési támogatás csökkenthetőségét is megteremtené. Ez viszont már konkrét megtakarítást is eredményezne.

Működési támogatás felhasználása:

A Foglalkoztató egész éves működése lehetővé tételében meghatározó szerepe van a mindenkori Önkormányzati működési támogatásnak. Ennek mértéke a tavalyi évhez képest nem változott, maradt az évi 21 MFt-os szinten.

A felhasználás módja sem változott, mert nem változtak a körülmények sem. Az összeg megközelítőleg 80%-át a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához köthető főállású munkavállalók munkabérére, bérjellegű járandóságaira és a bérek járulékaira költöttük, míg a maradék rész a felmerült rezsiköltségek egy részét fedezte.

A megváltozott munkaképességű munkavállalóknak kifizetett munkabérek után – az FMK-val érvényben lévő támogatási szerződés alapján - megigényelt és megkapott állami támogatást teljes egészében az említett munkavállalói csoport munkabérére és annak járulékaira fordítottuk.

Megváltozott munkaképességű munkavállalók létszáma és munkabére

A tárgyalt foglalkoztatotti létszám esetleges növelését egyrészt az időközben életbe lépett „létszám stop” nem tette lehetővé, másrészt az bizonytalan munkaellátottság sem indokolta, így a létszám a tavalyi évhez képest nem változott.

A munkabérek az Akkreditációs törvényben előírtaknak megfelelően átlagosan, a kötelező minimálbér biztosítása mellett alakultak.

A közhasznú, közcélú munka szervezése és irányítása

Jótekingony hatással volt a Foglalkoztató egésze működése tekintetében az említett önkormányzati közfeladatnak a Foglalkoztató közreműködése által való biztosítása.

Az ebből származó árbevétel több oldalról is hasznosnak bizonyult. Egyrészt, ez által eleget tehattünk az Államháztartási törvénynek az Önkormányzatok által alapított és fenntartott Gazdasági Társaságokkal szemben – az árbevételi arányok tekintetében – megfogalmazott előírásainak, másrészt hozzájárult a Foglalkoztató egésze gazdasági egyensúlyának és finanszírozhatóságának a biztosításához.

Általánosságok

Egy éves Mérlegbeszámoló egy adott Gazdasági Társaság egészéves működése pénzügyi adatainak alakulását tartalmazza de egy szót sem szól – nem is ez a feladata – gondokról, problémákról, arról a széleskörű tevékenységről amit a foglalkoztatás szó jelent. Foglalkoztatni ugyanis csak valamilyen munka bázisán lehet, és ha egy országban ez a lehetőség valamilyen általunk befolyásolhatatlan oknál fogva beszűkül akkor az ellehetetleníti, de legalább is nagyon megnehezíti magát a foglalkoztatást, és mindazon egyéb feladatok végzését „pl.rehabilitáció... stb melyek egy ilyen célzattal létrehozott Foglalkoztatónak nem csak erkölcsi, de törvényben is előírt feladata.

E munkalehetőségek bázisát növelendő több alkalommal is részt vettünk a Családsegítő Központ olyan feladatainak megoldásában – segélycsomag osztás – ahol a Foglalkoztató mindenoldalú lehetőségeit kihasználva – rakterület, szállítási kapacitás, munkaerő térítésmentes biztosításával – sikerrel működhattunk közre egyéb közfeladat ellátásában. Itt említhető meg az Önkormányzat, illetve más társintézmények részére elvégzett számtalan szállítási feladat elvégzése is, melynek költségeit is a Foglalkoztató fedezte.

Több-kevesebb eredménnyel kísérlet tettünk a Foglalkoztató épületének részleges rendbehozatalára is, mert a korábbi állapotok – tetőbeázás, elmozdult tetőcserepek, stb... - némelyike már nem egyszerűen csak esztétikailag jelentett problémát, de az ott folyó tevékenységet is veszélyeztette. E munkálatok nem lehettek teljes körűek – nem is ezzel a céllal fogtunk bele – de azért hasznos módon járultak hozzá a Foglalkoztató mindenoldalú működése színvonalának emeléséhez.

Budapest, 2011. június 17.

SOROKSARI SZOCIÁLIS FOGLALKOZTATÓ
 NONPROFIT KFT.
 1238 Budapest, Grassalkovich út 146.
 Adószám: 24517302-110
 Ügyvezető